

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

中 央 醫 院 總 算



附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定決算)

—衛生福利部花蓮醫院編—

花蓮醫院作業基金107年度附屬單位決算之分決算

目 次

中華民國107年度

甲、總說明	頁次
一、業務計畫實施績效·····	1
二、收支餘絀情形·····	1
三、餘絀撥補實況·····	1
四、現金流量結果·····	2
五、資產負債情況·····	2
六、其他·····	2
乙、主要表	
一、收支餘絀表·····	3-5
二、餘絀撥補表·····	6
三、現金流量表·····	8-9
四、平衡表·····	10-11
丙、附屬表	
一、醫療收入明細表·····	13
二、其他業務收入明細表·····	14
三、業務外收入明細表·····	15
四、醫療成本明細表·····	16-18
五、其他業務成本明細表·····	19
六、管理及總務費用明細表·····	20
七、研究發展及訓練費用明細表·····	21
八、業務外費用明細表·····	22
九、資產折舊明細表·····	23
十、資產報廢明細表·····	24
十一、固定資產建設改良擴充明細表·····	25
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	26-27
十三、主要營運項目執行績效摘要表·····	28
十四、基金數額增減明細表·····	29
十五、用人費用彙計表·····	30-31
十六、員工人數彙計表·····	32
十七、各項費用彙計表·····	34-35
十八、管制性項目及統計所需項目比較表·····	36

甲、總 說 明

花蓮醫院作業基金

總 說 明

中華民國107年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 預計門診醫療21萬3,340人次，實際為17萬8,689人次，就醫人數減少3萬4,651人次，減少16.24%。
- (二) 預計住院醫療5萬5,000人日，實際為5萬3,833人日，較預計減少1,167人日，減少2.12%。
- (三) 未來仍將積極網羅缺乏的專科醫師及護理人力，提升醫療服務品質，塑造以病人為中心的友善就醫環境。發展精神日照、社區精神復健..等。
- (四) 持續發展長期照護，提供多元的醫療服務及整合式醫療照護，結合社區資源並有效運用。

二、收支餘絀情形

(一) 收入部份：

本年度業務收入6億7,252萬5,396元，包括：醫療收入4億8,260萬3,344元（門診醫療收入2億4,704萬7,043元、住院醫療收入2億1,485萬9,975元、其他醫療收入7,923萬1,740元、扣除醫療折讓5,660萬元及醫療優待免費193萬5,414元）及其他業務收入1億8,992萬2,052元，較業務收入預算數6億7,761萬3,000元減少0.75%。

(二) 支出部份：

業務成本與費用6億8,564萬0,055元，包括醫療成本5億7,418萬1,618元（門診醫療成本2億7,720萬1,751元、住院醫療成本2億2,410萬4,964元、其他醫療成本7,287萬4,903元）、其他業務成本41萬9,007元、管理及總務費用1億639萬0,236元、研究發展及訓練費用464萬9,194元、其他業務費用0元，較預算數6億8,258萬4,000元增加0.45%。業務外收入4,434萬3,991元，較預算數2,410萬6,000元增加83.95%；業務外費用3,353萬8,542元，較預算數1,581萬3,000元增加112.09%。

(三) 餘絀部份：

本期短絀230萬9,210元，較預算數332萬2,000元減少169.51%。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 本期短絀230萬9,210元，前期未分配賸餘3,462萬4,196.19元。
- (二) 提存公積1,636萬元，未分配賸餘1,595萬4,986.19元。

花蓮醫院作業基金

總 說 明

中華民國107年度

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入5,157萬4,988元。
- (二) 投資活動之淨現金流出2,271萬9,524元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出28萬6,458元。
- (四) 現金及約當現金之淨增2,856萬9,006元。
- (五) 期初現金及約當現金3億6,819萬0,725元。
- (六) 期末現金及約當現金3億9,675萬9,731元。

五、資產負債情況：

(一) 資產部份：

資產總額19億2,172萬5,469.42元，包括：流動資產9億1,091萬1,644.45元，占資產總額47.40%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金508萬0,637元，占資產總額0.26%；不動產、廠房及設備3億4,506萬6,469元，占資產總額17.96%；無形資產524萬5,689元，占資產總額0.27%；其他資產6億5,542萬1,029.97元，占資產總額34.11%；較上年度資產總額減少914萬2,435元。

(二) 負債及淨值部份：

- 1. 負債總額6億9,413萬7,277元，包括：流動負債2億2,173萬4,795元，占負債及淨值總額11.54%；其他負債4億7,240萬2,482元，占負債及淨值總額24.58%；較上年度負債總額減少625萬4,712元。
- 2. 淨值總額12億2,758萬8,192.42元，包括：基金4億5,226萬8,430.50元，占負債及淨值總額23.53%；公積5億9,850萬0,813.74元，占負債及淨值總額31.14%；累積賸餘1,595萬4,986.19元，占負債及淨值總額0.83%；未實現重估增值1億6,086萬3,961.99元，占負債及淨值總額8.37%；較上年度淨值總額減少288萬7,723元。

六、其他：

- (一) 社會服務暨醫療救助基金餘額1,252萬8,631元。
- (二) 復健作業基金餘額152萬9,573元。

乙、主 要 表

花蓮醫院作業基金
收支餘絀表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數		決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	677,613,000.00	100.00	672,525,396.00	100.00	-5,087,604.00	-0.75	630,912,899.00	100.00
醫療收入	487,794,000.00	71.99	482,603,344.00	71.76	-5,190,656.00	-1.06	448,495,279.00	71.09
門診醫療收入	260,925,000.00	38.51	247,047,043.00	36.73	-13,877,957.00	-5.32	243,061,221.00	38.53
住院醫療收入	222,269,000.00	32.80	214,859,975.00	31.95	-7,409,025.00	-3.33	190,427,456.00	30.18
其他醫療收入	72,000,000.00	10.63	79,231,740.00	11.78	7,231,740.00	10.04	68,913,050.00	10.92
醫療折讓	65,000,000.00	9.59	56,600,000.00	8.42	-8,400,000.00	-12.92	51,900,000.00	8.23
醫療優待免費	2,400,000.00	0.35	1,935,414.00	0.29	-464,586.00	-19.36	2,006,448.00	0.32
其他業務收入	189,819,000.00	28.01	189,922,052.00	28.24	103,052.00	0.05	182,417,620.00	28.91
其他補助收入	188,319,000.00	27.79	188,953,797.00	28.10	634,797.00	0.34	181,561,714.00	28.78
雜項業務收入	1,500,000.00	0.22	968,255.00	0.14	-531,745.00	-35.45	855,906.00	0.14
業務成本與費用	682,584,000.00	100.73	685,640,055.00	101.95	3,056,055.00	0.45	635,995,498.00	100.81
醫療成本	578,233,000.00	85.33	574,181,618.00	85.38	-4,051,382.00	-0.70	528,901,134.00	83.83
門診醫療成本	266,851,000.00	39.38	277,201,751.00	41.22	10,350,751.00	3.88	265,526,476.00	42.09
住院醫療成本	238,987,000.00	35.27	224,104,964.00	33.32	-14,882,036.00	-6.23	200,550,060.00	31.79
其他醫療成本	72,395,000.00	10.68	72,874,903.00	10.84	479,903.00	0.66	62,824,598.00	9.96
其他業務成本	1,500,000.00	0.22	419,007.00	0.06	-1,080,993.00	-72.07	592,998.00	0.09
雜項業務成本	1,500,000.00	0.22	419,007.00	0.06	-1,080,993.00	-72.07	592,998.00	0.09
管理及總務費用	96,224,000.00	14.20	106,390,236.00	15.82	10,166,236.00	10.57	102,204,587.00	16.20
管理費用及總務費用	96,224,000.00	14.20	106,390,236.00	15.82	10,166,236.00	10.57	102,204,587.00	16.20

花蓮醫院作業基金
收支餘絀表
中華民國107年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
研究發展及訓練費用	6,627,000.00	0.98	4,649,194.00	0.69	-1,977,806.00	-29.84	4,296,779.00	0.68
研究發展費用	3,179,000.00	0.47	1,429,909.00	0.21	-1,749,091.00	-55.02	1,459,184.00	0.23
訓練費用	3,448,000.00	0.51	3,219,285.00	0.48	-228,715.00	-6.63	2,837,595.00	0.45
業務賸餘(短絀)	-4,971,000.00	-0.73	13,114,659.00 長短期	-1.95	-8,143,659.00	163.82	-5,082,599.00	-0.81
業務外收入	24,106,000.00	3.56	44,343,991.00 ✓ 非醫療收入	6.59	20,237,991.00	83.95	38,379,263.00	6.08
財務收入	2,433,000.00	0.36	1,538,459.00	0.23	-894,541.00	-36.77	1,478,411.00	0.23
利息收入	2,433,000.00	0.36	1,538,459.00	0.23	-894,541.00	-36.77	1,478,411.00	0.23
其他業務外收入	21,673,000.00	3.20	42,805,532.00	6.36	21,132,532.00	97.51	36,900,852.00	5.85
資產使用及權利金收入	3,003,000.00	0.44	5,410,303.00	0.80	2,407,303.00	80.16	5,256,322.00	0.83
違規罰款收入	60,000.00	0.01	13,587.00	0.00	-46,413.00	-77.36	61,679.00	0.01
受贈收入	2,000,000.00	0.30	4,566,219.00	0.68	2,566,219.00	128.31	2,273,508.00	0.36
收回呆帳	0.00	0.00	68,882.00	0.01	68,882.00	0.00	51,327.00	0.01
雜項收入	16,610,000.00	2.45	32,746,541.00	4.87	16,136,541.00	97.15	29,258,016.00	4.64
業務外費用	15,813,000.00	2.33	33,538,542.00 非醫療成本	4.99	17,725,542.00	112.09	27,832,131.00	4.41
其他業務外費用	15,813,000.00	2.33	33,538,542.00	4.99	17,725,542.00	112.09	27,832,131.00	4.41
雜項費用	15,813,000.00	2.33	33,538,542.00	4.99	17,725,542.00	112.09	27,832,131.00	4.41
業務外賸餘(短絀)	8,293,000.00	1.22	10,805,449.00	1.61	2,512,449.00	30.30	10,547,132.00	1.67
本期賸餘(短絀)	3,322,000.00	0.49	-2,309,210.00 長短期	-0.34	-5,631,210.00	-169.51	5,464,533.00	0.87

註：中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

登

花蓮醫院作業基金
收支餘絀表附表
中華民國107年度

一、本期其他綜合餘絀合計：

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金資產未實現餘絀			0.00	
現金流量避險中屬有效避險 部分之避險餘絀			0.00	
未實現重估增值	0.00	-17,198,000.00	-17,198,000.00	0.00
採權益法認列之其他綜合餘 絀			0.00	
本期其他綜合餘絀合計	0.00	-17,198,000.00	-17,198,000.00	0.00

花蓮醫院作業基金

餘紂撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本 頁 空 白

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	55,011,000.00	51,574,988.00	-3,436,012.00	-6.25
本期賸餘（短絀）	3,322,000.00	-2,309,210.00	-5,631,210.00	-169.51
利息股利之調整	-2,433,000.00	-1,538,459.00	894,541.00	-36.77
利息收入	-2,433,000.00	-1,538,459.00	894,541.00	-36.77
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	889,000.00	-3,847,669.00	-4,736,669.00	-532.81
調整項目	51,689,000.00	53,884,198.00	2,195,198.00	4.25
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	68,366,000.00	60,722,587.00	-7,643,413.00	-11.18
折舊、減損及折耗	49,993,000.00	44,524,502.00	-5,468,498.00	-10.94
攤銷	8,880,000.00	6,943,474.00	-1,936,526.00	-21.81
其他	-	-8,723,373.00	-8,723,373.00	-
流動資產淨減（淨增）	-75,900,000.00	-80,081,623.00	-4,181,623.00	5.51
流動負債淨增（淨減）	350,000.00	30,498,631.00	30,148,631.00	8,613.89
未計利息股利之現金流入（流出）	52,578,000.00	50,036,529.00	-2,541,471.00	-4.83
收取利息	2,433,000.00	1,538,459.00	-894,541.00	-36.77
業務活動之淨現金流入（流出）	55,011,000.00	51,574,988.00	-3,436,012.00	-6.25
投資活動之現金流量	-37,778,000.00	-22,719,524.00	15,058,476.00	-39.86
減少無形資產及其他資產	-	6,074,511.00	6,074,511.00	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,360,000.00	-20,506,035.00	-4,146,035.00	25.34
增加無形資產及其他資產	-21,418,000.00	-8,288,000.00	13,130,000.00	-61.30
投資活動之淨現金流入（流出）	-37,778,000.00	-22,719,524.00	15,058,476.00	-39.86
籌資活動之現金流量	-	-286,458.00	-286,458.00	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-286,458.00	-286,458.00	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	-286,458.00	-286,458.00	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	17,233,000.00	28,569,006.00	11,336,006.00	65.78
期初現金及約當現金	701,106,000.00	368,190,725.00	-332,915,275.00	-47.48
期末現金及約當現金	718,339,000.00	396,759,731.00	-321,579,269.00	-44.77

花蓮醫院作業基金
現金流量表
中華民國107年度

9

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不影響現金流量之投資及融資活動				
受贈固定資產與受增公積同額增加之金額	-	7,677,084.00	7,677,084.00	-
機械及設備	-	922,400.00	922,400.00	-
交通及運輸設備	-	5,827,382.00	5,827,382.00	-
什項設備	-	927,302.00	927,302.00	-
退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增減之金額	1,200,000.00	2,473,419.00	1,273,419.00	-32.86
轉銷催收款項同額減少備抵-催收款項	-	1,634,256.00	1,634,256.00	-
減少應付代管資產	16,143,000.00	16,156,380.00	13,380.00	0.08

花蓮醫院作業基金
平衡表
中華民國107年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,921,725,469.42	100.00	1,930,867,904.42	100.00	-9,142,435.00	-0.47
流動資產	910,911,644.45	47.40	841,421,520.45	43.58	69,490,124.00	8.26
現金	396,759,731.00	20.65	368,190,725.00	19.07	28,569,006.00	7.76
銀行存款	364,602,078.00	18.97	331,119,968.00	17.15	33,482,110.00	10.11
匯撥中現金	32,157,653.00	1.67	37,070,757.00	1.92	-4,913,104.00	-13.25
流動金融資產	364,900,000.00	18.99	364,900,000.00	18.90	-	-
其他金融資產-流動	364,900,000.00	18.99	364,900,000.00	18.90	-	-
應收款項	47,819,041.00	2.49	40,982,559.00	2.12	6,836,482.00	16.68
應收醫療帳款	172,052,525.00	8.95	162,140,141.00	8.40	9,912,384.00	6.11
備抵醫療折讓	121,107,452.00	6.30	117,778,779.00	6.10	3,328,673.00	2.83
備抵呆帳-應收醫療帳款	3,226,032.00	0.17	3,378,803.00	0.17	-152,771.00	-4.52
其他應收款	100,000.00	0.01	-	-	100,000.00	-
存貨	6,249,056.00	0.33	7,758,480.00	0.40	-1,509,424.00	-19.46
醫療用品	6,249,056.00	0.33	7,758,480.00	0.40	-1,509,424.00	-19.46
預付款項	95,183,816.45	4.95	59,589,756.45	3.09	35,594,060.00	59.73
用品盤存	423,516.45	0.02	328,481.45	0.02	95,035.00	28.93
預付費用	94,760,300.00	4.93	59,261,275.00	3.07	35,499,025.00	59.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,080,637.00	0.26	7,554,056.00	0.39	-2,473,419.00	-32.74
準備金	5,080,637.00	0.26	7,554,056.00	0.39	-2,473,419.00	-32.74
退休及離職準備金	5,080,637.00	0.26	7,554,056.00	0.39	-2,473,419.00	-32.74
不動產、廠房及設備	345,066,469.00	17.96	355,462,512.00	18.41	-10,396,043.00	-2.92
土地	162,152,400.00	8.44	179,350,400.00	9.29	-17,198,000.00	-9.59
土地	162,152,400.00	8.44	179,350,400.00	9.29	-17,198,000.00	-9.59
土地改良物	831,785.00	0.04	896,009.00	0.05	-64,224.00	-7.17
土地改良物	4,354,442.00	0.23	4,354,442.00	0.23	-	-
累計折舊-土地改良物	3,522,657.00	0.18	3,458,433.00	0.18	64,224.00	1.86
房屋及建築	69,612,390.00	3.62	72,171,157.00	3.74	-2,558,767.00	-3.55
房屋及建築	136,631,431.40	7.11	136,631,431.40	7.08	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築	67,019,041.40	3.49	64,460,274.40	3.34	2,558,767.00	3.97
機械及設備	82,164,722.00	4.28	83,634,685.00	4.33	-1,469,963.00	-1.76
機械及設備	400,243,735.00	20.83	417,636,490.00	21.63	-17,392,755.00	-4.16
累計折舊-機械及設備	318,079,013.00	16.55	334,001,805.00	17.30	-15,922,792.00	-4.77
交通及運輸設備	18,116,517.00	0.94	8,648,870.00	0.45	9,467,647.00	109.47
交通及運輸設備	36,559,877.00	1.90	31,335,792.00	1.62	5,224,085.00	16.67
累計折舊-交通及運輸設備	18,443,360.00	0.96	22,686,922.00	1.17	-4,243,562.00	-18.70
什項設備	12,188,655.00	0.63	10,761,391.00	0.56	1,427,264.00	13.26
什項設備	48,424,004.00	2.52	46,773,345.00	2.42	1,650,659.00	3.53
累計折舊-什項設備	36,235,349.00	1.89	36,011,954.00	1.87	223,395.00	0.62
無形資產	5,245,689.00	0.27	8,618,737.00	0.44	-3,373,048.00	-39.14
無形資產	5,245,689.00	0.27	8,618,737.00	0.44	-3,373,048.00	-39.14
電腦軟體	5,245,689.00	0.27	8,618,737.00	0.44	-3,373,048.00	-39.14
其他資產	655,421,029.97	34.11	717,811,078.97	37.18	-62,390,049.00	-8.69
遞延資產	46,182,532.00	2.40	41,464,958.00	2.15	4,717,574.00	11.38
遞延費用	46,182,532.00	2.40	41,464,958.00	2.15	4,717,574.00	11.38
什項資產	444,806,464.00	23.15	511,914,087.00	26.51	-67,107,623.00	-13.11
存出保證金	400.00	-	400.00	-	-	-
催收款項	4,770,125.00	0.25	5,011,404.00	0.26	-241,279.00	-4.81
備抵呆帳-催收款項	4,669,214.00	0.24	4,853,134.00	0.25	-183,920.00	-3.79
暫付及待結轉帳項	6,374,272.00	0.33	11,350,680.00	0.59	-4,976,408.00	-43.84
代管資產	639,126,413.00	33.26	686,487,689.00	35.55	-47,361,276.00	-6.90
累計折舊-代管資產	200,795,532.00	10.45	186,082,952.00	9.64	14,712,580.00	7.91
內部往來	164,432,033.97	8.56	164,432,033.97	8.52	-	-
內部往來	164,432,033.97	8.56	164,432,033.97	8.52	-	-
合計	1,921,725,469.42	100.00	1,930,867,904.42	100.00	-9,142,435.00	-0.47

信託代理與保證資產(負債)-保證品上年度決算數1,956,040元 本年度決算數1,510,000元,係廠商履約保證金..等。

花蓮醫院作業基金
平衡表
中華民國107年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	694,137,277.00	36.12	700,391,989.00	36.27	-6,254,712.00	-0.89
流動負債	221,734,795.00	11.54	175,295,841.00	9.08	46,438,954.00	26.49
應付款項	221,090,313.00	11.50	174,498,171.00	9.04	46,592,142.00	26.70
應付帳款	21,697,632.00	1.13	22,012,250.00	1.14	-314,618.00	-1.43
應付代收款	25,567,755.00	1.33	24,543,958.00	1.27	1,023,797.00	4.17
應付費用	173,824,926.00	9.05	127,941,963.00	6.63	45,882,963.00	35.86
預收款項	644,482.00	0.03	797,670.00	0.04	-153,188.00	-19.20
預收收入	644,482.00	0.03	797,670.00	0.04	-153,188.00	-19.20
其他預收款	-	-	-	-	-	-
其他負債	472,402,482.00	24.58	525,096,148.00	27.19	-52,693,666.00	-10.04
遞延負債	12,187,067.00	0.63	-	-	12,187,067.00	-
遞延收入	12,187,067.00	0.63	-	-	12,187,067.00	-
什項負債	460,215,415.00	23.95	525,096,148.00	27.19	-64,880,733.00	-12.36
存入保證金	16,759,428.00	0.87	17,065,674.00	0.88	-306,246.00	-1.79
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	5,080,637.00	0.26	7,554,056.00	0.39	-2,473,419.00	-32.74
暫收及待結轉帳項	44,469.00	0.00	71,681.00	0.01	-27,212.00	-37.96
應付代管資產	438,330,881.00	22.81	500,404,737.00	25.92	-62,073,856.00	-12.40
淨 值	1,227,588,192.42	63.88	1,230,475,915.42	63.73	-2,887,723.00	-0.23
基金	452,268,430.50	23.53	452,268,430.50	23.42	-	-
基金	452,268,430.50	23.53	452,268,430.50	23.42	-	-
公積	598,500,813.74	31.14	565,521,326.74	29.29	32,979,487.00	5.83
資本公積	478,044,813.74	24.88	461,425,326.74	23.90	16,619,487.00	3.60
受贈公積	478,044,813.74	24.88	461,425,326.74	23.90	16,619,487.00	3.60
特別公積	120,456,000.00	6.27	104,096,000.00	5.39	16,360,000.00	15.72
特別公積	120,456,000.00	6.27	104,096,000.00	5.39	16,360,000.00	15.72
累積餘絀	15,954,986.19	0.83	34,624,196.19	1.79	-18,669,210.00	-53.92
累積賸餘	15,954,986.19	0.83	34,624,196.19	1.79	-18,669,210.00	-53.92
累積賸餘	15,954,986.19	0.83	34,624,196.19	1.79	-18,669,210.00	-53.92
淨值其他項目	160,863,961.99	8.37	178,061,961.99	9.22	-17,198,000.00	-9.66
累積其他綜合餘絀	160,863,961.99	8.37	178,061,961.99	9.22	-17,198,000.00	-9.66
未實現重估增值	160,863,961.99	8.37	178,061,961.99	9.22	-17,198,000.00	-9.66
合計	1,921,725,469.42	100.00	1,930,867,904.42	100.00	-9,142,435.00	-0.47

信託代理與保證資產(負債)-保證品上年度決算數1,956,040元 本年度決算數1,510,000元,係廠商履約保證金..等。

中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數;上年度決算數為審定決算數,並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

花蓮醫院作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療收入	487,794,000.00	482,603,344.00	-5,190,656.00	-1.06	
門診醫療收入	260,925,000.00	247,047,043.00	-13,877,957.00	-5.32	門診人次不如預期及健保總額點值縮減，致整體實際數較預算數減少。
藥品收入	57,404,000.00	73,582,081.00	16,178,081.00	28.18	
放射收入	36,530,000.00	17,560,137.00	-18,969,863.00	-51.93	
檢收入	20,874,000.00	32,865,730.00	11,991,730.00	57.45	
其他醫務收入	146,117,000.00	123,039,095.00	-23,077,905.00	-15.79	
住院醫療收入	222,269,000.00	214,859,975.00	-7,409,025.00	-3.33	本院因醫師及護理人力不足，致整體實際數較預算數減少。
藥品收入	48,899,000.00	27,474,591.00	-21,424,409.00	-43.81	
放射收入	28,895,000.00	2,073,714.00	-26,821,286.00	-92.82	
檢收入	6,668,000.00	18,334,913.00	11,666,913.00	174.97	
其他醫務收入	137,807,000.00	166,976,757.00	29,169,757.00	21.17	
其他醫療收入	72,000,000.00	79,231,740.00	7,231,740.00	10.04	
呼吸照護	5,800,000.00	4,459,020.00	-1,340,980.00	-23.12	醫師人力不足，致個案數減少。
門診體檢	10,000,000.00	9,141,757.00	-858,243.00	-8.58	
護理之家	29,300,000.00	31,990,439.00	2,690,439.00	9.18	
日間照護	5,000,000.00	11,257,952.00	6,257,952.00	125.16	個案數增加。
居家護理	2,800,000.00	3,449,954.00	649,954.00	23.21	個案數增加。
住院膳食	14,300,000.00	15,559,467.00	1,259,467.00	8.81	
其他醫務收入	4,800,000.00	3,373,151.00	-1,426,849.00	-29.73	健保署醫療不足地區服務及各項醫療活動支援不如預期所致。
醫療折讓	65,000,000.00	56,600,000.00	8,400,000.00	-12.92	醫療收入減少，折讓亦減少提列。
醫療優待免費	2,400,000.00	1,935,414.00	464,586.00	-19.36	實際數較預算數減少。

花蓮醫院作業基金
其他業務收入明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	189,819,000.00	189,922,052.00	103,052.00	0.05	
其他補助收入	188,319,000.00	188,953,797.00	634,797.00	0.34	其他補助收入計188,953,797元，分別為： 1. 人事補助費133,396,503元。 2. 原銓敘部統籌科目支出之公務人員舊制年資退休金、撫慰金、撫卹金及優惠存款利息差額補助費55,557,294元。
雜項業務收入	1,500,000.00	968,255.00	-531,745.00	-35.45	支援其他醫療機構辦理醫療業務收入968,255元。

花蓮醫院作業基金

業務外收入明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外收入	24,106,000.00	44,343,991.00	20,237,991.00	83.95	
財務收入	2,433,000.00	1,538,459.00	-894,541.00	-36.77	
利息收入	2,433,000.00	1,538,459.00	-894,541.00	-36.77	實際數較預算數減少。
其他業務外收入	21,673,000.00	42,805,532.00	21,132,532.00	97.51	
資產使用及權利金收入	3,003,000.00	5,410,303.00	2,407,303.00	80.16	出租基地台場地增加所致。
違規罰款收入	60,000.00	13,587.00	-46,413.00	-77.36	採購案件逾期罰款。
受贈收入	2,000,000.00	4,566,219.00	2,566,219.00	128.31	外界捐贈收入2,552,349元。 私人捐贈設備提列折舊數2,013,870元。
收回呆帳	-	68,882.00	68,882.00	-	收回呆帳。
雜項收入	16,610,000.00	32,746,541.00	16,136,541.00	97.15	1. 轉銷以前年度多提備抵醫療折讓19,777,804元。(106年) 2. 轉銷多備抵呆帳-催收2,825,022元。(104-106年) 3. 補列以前年度收入3,168,228元。 4. 以前年度費用少列收回獎勵金2,141,937元。 5. 資源回收、報廢等其他收入281,479元。 6. 招標文件費收入26,575元。 7. 存入保證金轉銷47,000元。 8. 計畫賸餘款轉入3,769,246元。 9. 其他709,250元。

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療成本	578,233,000.00	574,181,618.00	-4,051,382.00	-0.70	
門診醫療成本	266,851,000.00	277,201,751.00	10,350,751.00	3.88	
用人費用	118,663,000.00	115,166,253.00	-3,496,747.00	-2.95	
正式員額薪資	61,568,000.00	56,573,250.00	-4,994,750.00	-8.11	
時僱及兼職人員薪資	1,788,000.00	1,125,288.00	-662,712.00	-37.06	撙節開支。
超時工作報酬	5,686,000.00	3,773,316.00	-1,912,684.00	-33.64	撙節開支。
津貼	717,000.00	696,501.00	-20,499.00	-2.86	
獎金	36,655,000.00	39,843,668.00	3,188,668.00	8.70	
退休及卹償金	3,937,000.00	3,436,926.00	-500,074.00	-12.70	撙節開支。
福利費	8,296,000.00	9,699,966.00	1,403,966.00	16.92	員工保費增加。
提繳費	16,000.00	17,338.00	1,338.00	8.36	
服務費用	45,483,000.00	64,120,859.00	18,637,859.00	40.98	
水電費	3,455,000.00	4,463,169.00	1,008,169.00	29.18	地震水管破裂漏水及整修造成用電量增加。
郵電費	1,129,000.00	1,292,354.00	163,354.00	14.47	配合業務需要致成本增加。
旅運費	43,000.00	75,192.00	32,192.00	74.87	門診醫事人員出差旅費增加。
印刷裝訂與廣告費	247,000.00	154,224.00	-92,776.00	-37.56	撙節開支。
修理保養及保固費	3,463,000.00	5,329,499.00	1,866,499.00	53.90	為提升服務品質整修診間，房屋修繕費用增加。
保險費	120,000.00	92,143.00	-27,857.00	-23.21	撙節開支。
一般服務費	13,138,000.00	24,051,974.00	10,913,974.00	83.07	計時計件人員酬金增加。
專業服務費	23,888,000.00	28,662,304.00	4,774,304.00	19.99	醫護薪資提高所致。
材料及用品費	79,305,000.00	77,198,451.00	-2,106,549.00	-2.66	
使用材料費	899,000.00	1,260,118.00	361,118.00	40.17	洗腎人數增加及增購設備所致。
用品消耗	795,000.00	898,424.00	103,424.00	13.01	配合業務需要致成本增加。
商品及醫療用品	77,611,000.00	75,039,909.00	-2,571,091.00	-3.31	
租金與利息	3,896,000.00	3,941,083.00	45,083.00	1.16	
房租	-	25,000.00	25,000.00	-	支付豐濱分院健檢場地租金。
機器租金	3,896,000.00	3,916,083.00	20,083.00	0.52	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
折舊、折耗及攤銷	18,661,000.00	15,605,139.00	-3,055,861.00	-16.38	
不動產、廠房及設備折舊	7,970,000.00	6,927,603.00	-1,042,397.00	-13.08	按月提列折舊。
其他折舊性資產折舊	4,359,000.00	4,359,120.00	120.00	0.00	
攤銷	6,332,000.00	4,318,416.00	-2,013,584.00	-31.80	按月提列折舊。
稅捐與規費(強制費)	372,000.00	594,774.00	222,774.00	59.89	
消費與行為稅	217,000.00	342,922.00	125,922.00	58.03	主要係收據總繳印花稅較預算增加所致。
規費	155,000.00	251,852.00	96,852.00	62.49	受贈車輛增加致相關規費增加。
短絀、賠償與保險給付	471,000.00	575,192.00	104,192.00	22.12	
各項短絀	471,000.00	575,192.00	104,192.00	22.12	依規定提列呆帳損失較預計增加。

備註：契約人力：約用醫務人員：24人，預算7,902,000元，決算20,690,560元。(計時計件人員酬金)

約用醫師：6人，預算15,664,000元，決算19,369,305元。

約用護理人員：7人，預算3,958,000元，決算4,893,633元。

約用其他醫事人員：5人，預算2,028,000元，決算2,509,536元。

花蓮醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
住院醫療成本	238,987,000.00	224,104,964.00	-14,882,036.00	-6.23	
用人費用	116,718,000.00	96,610,790.00	-20,107,210.00	-17.23	
正式員額薪資	63,466,000.00	45,486,672.00	-17,979,328.00	-28.33	撙節開支。
聘僱及兼職人員薪資	2,325,000.00	2,175,653.00	-149,347.00	-6.42	
超時工作報酬	7,116,000.00	4,126,728.00	-2,989,272.00	-42.01	撙節開支。
津貼	686,000.00	675,021.00	-10,979.00	-1.60	
獎金	31,878,000.00	32,878,043.00	1,000,043.00	3.14	
退休及卹償金	5,196,000.00	4,939,125.00	-256,875.00	-4.94	
福利費	6,051,000.00	6,329,548.00	278,548.00	4.60	
服務費用	41,043,000.00	52,212,443.00	11,169,443.00	27.21	
水電費	7,657,000.00	6,878,236.00	-778,764.00	-10.17	撙節開支。
郵電費	268,000.00	210,538.00	-57,462.00	-21.44	撙節開支。
旅運費	21,000.00	18,231.00	-2,769.00	-13.19	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	54,000.00	84,784.00	30,784.00	57.01	實際數不如預期。
修理保養及保固費	4,094,000.00	8,795,789.00	4,701,789.00	114.85	房屋老舊故修繕費用增加。
保險費	60,000.00	0.00	-60,000.00	-100.00	撙節開支。
一般服務費	13,547,000.00	16,851,961.00	3,304,961.00	24.40	外包費。
專業服務費	15,342,000.00	19,372,904.00	4,030,904.00	26.27	特約醫師及支援醫師薪資。
材料及用品費	49,891,000.00	45,539,181.00	-4,351,819.00	-8.72	
使用材料費	415,000.00	1,233,921.00	818,921.00	197.33	五東病房啟用，需更換零件所致。
用品消耗	2,217,000.00	2,749,299.00	532,299.00	24.01	配合業務需要致成本增加。
商品及醫療用品	47,259,000.00	41,555,961.00	-5,703,039.00	-12.07	撙節開支。
租金與利息	2,615,000.00	2,801,194.00	186,194.00	7.12	撙節開支。
機器租金	2,615,000.00	2,801,194.00	186,194.00	7.12	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	25,643,000.00	23,245,893.00	-2,397,107.00	-9.35	
不動產、廠房及設備折舊	15,025,000.00	12,537,683.00	-2,487,317.00	-16.55	按月提列折舊。
其他折舊性資產折舊	8,070,000.00	8,083,152.00	13,152.00	0.16	
攤銷	2,548,000.00	2,625,058.00	77,058.00	3.02	
稅捐與規費(強制費)	182,000.00	148,068.00	-33,932.00	-18.64	
消費與行為稅	182,000.00	148,068.00	-33,932.00	-18.64	撙節開支。
短絀、賠償與保險給付	2,895,000.00	3,547,395.00	652,395.00	22.54	
各項短絀	2,895,000.00	3,547,395.00	652,395.00	22.54	依規定提列呆帳損失較預計增加。

備註：契約人力：約用醫師：1人，預算4,219,000元，決算5,159,126元。

約用護理人員：15人，預算7,562,000元，決算9,246,259元。

約用其他醫事人員：5人，預算2,243,000元，決算2,742,148元。

約用照服員：7人，預算3,099,000元，決算3,275,405元。(計時計件人員酬金)

花蓮醫院作業基金

醫療成本明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他醫療成本	72,395,000.00	72,874,903.00	479,903.00	0.66	
用人費用	28,825,000.00	29,716,538.00	891,538.00	3.09	
正式員額薪資	13,753,000.00	11,601,946.00	-2,151,054.00	-15.64	撙節開支。
超時工作報酬	1,726,000.00	2,904,962.00	1,178,962.00	68.31	配合業務需要致成本增加。
津貼	156,000.00	72,585.00	-83,415.00	-53.47	撙節開支。
獎金	9,116,000.00	11,456,860.00	2,340,860.00	25.68	績效獎金核定比率提高所致。
退休及卹償金	2,656,000.00	2,347,068.00	-308,932.00	-11.63	撙節開支。
福利費	1,418,000.00	1,333,117.00	-84,883.00	-5.99	
服務費用	28,422,000.00	30,954,565.00	2,532,565.00	8.91	
水電費	2,129,000.00	3,505,236.00	1,376,236.00	64.64	日照中心人數增加所致。
郵電費	139,000.00	105,246.00	-33,754.00	-24.28	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	79,000.00	46,137.00	-32,863.00	-41.60	撙節開支。
修理保養及保固費	804,000.00	1,071,899.00	267,899.00	33.32	配合業務需要致成本增加。
一般服務費	25,271,000.00	26,226,047.00	955,047.00	3.78	
材料及用品費	5,271,000.00	3,784,296.00	-1,486,704.00	-28.21	
使用材料費	469,000.00	306,503.00	-162,497.00	-34.65	撙節開支。
用品消耗	2,168,000.00	1,828,922.00	-339,078.00	-15.64	撙節開支。
商品及醫療用品	2,634,000.00	1,648,871.00	-985,129.00	-37.40	撙節開支。
租金與利息	160,000.00	34,530.00	-125,470.00	-78.42	
機器租金	160,000.00	34,530.00	-125,470.00	-78.42	撙節開支。
折舊、折耗及攤銷	9,711,000.00	8,363,100.00	-1,347,900.00	-13.88	
不動產、廠房及設備折舊	5,997,000.00	4,648,992.00	-1,348,008.00	-22.48	按月提列折舊。
其他折舊性資產折舊	3,714,000.00	3,714,108.00	108.00	0.00	
稅捐與規費(強制費)	6,000.00	21,874.00	15,874.00	264.57	
消費與行為稅	6,000.00	21,874.00	15,874.00	264.57	收據總繳印花稅較預算增加所致。

備註：契僱人力：約用照服員：43人，預算17,393,000元，決算17,669,677元。(計時計件人員酬金)

花蓮醫院作業基金
其他業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務成本	1,500,000.00	419,007.00	-1,080,993.00	-72.07	院內醫師對外支援時數減少所致。
雜項業務成本	1,500,000.00	419,007.00	-1,080,993.00	-72.07	
用人費用	1,500,000.00	419,007.00	-1,080,993.00	-72.07	
正式員額薪資	1,500,000.00	419,007.00	-1,080,993.00	-72.07	

花蓮醫院作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	96,224,000.00	106,390,236.00	10,166,236.00	10.57	
用人費用	71,454,000.00	75,203,754.00	3,749,754.00	5.25	
正式員額薪資	10,850,000.00	12,731,225.00	1,881,225.00	17.34	配合政策薪資調高所致。
聘僱及兼職人員薪資	-	35,178.00	35,178.00	-	
超時工作報酬	42,000.00	27,400.00	-14,600.00	-34.76	撙節開支。
津貼	173,000.00	155,674.00	-17,326.00	-10.02	撙節開支。
獎金	3,882,000.00	2,534,105.00	-1,347,895.00	-34.72	撙節開支。
退休及卹償金	53,723,000.00	57,955,112.00	4,232,112.00	7.88	
福利費	2,784,000.00	1,765,060.00	-1,018,940.00	-36.60	撙節開支。
服務費用	18,952,000.00	26,033,051.00	7,081,051.00	37.36	
水電費	3,811,000.00	897,925.00	-2,913,075.00	-76.44	撙節開支。
郵電費	358,000.00	273,096.00	-84,904.00	-23.72	撙節開支。
旅運費	42,000.00	145,257.00	103,257.00	245.85	因配合業務需要，致成本增加。
印刷裝訂與廣告費	120,000.00	154,810.00	34,810.00	29.01	因配合業務需要，致成本增加。
修理保養及保固費	540,000.00	1,372,828.00	832,828.00	154.23	因配合業務需要，致成本增加。
保險費	28,000.00	1,099.00	-26,901.00	-96.08	撙節開支。
一般服務費	13,512,000.00	21,786,101.00	8,274,101.00	61.24	計時計件人員酬金及體育活動費。
專業服務費	240,000.00	1,100,935.00	860,935.00	358.72	東部聯合中心專員1名及衛福部中低收專案個案師1名。
公共關係費	301,000.00	301,000.00	0.00	0.00	
材料及用品費	547,000.00	499,166.00	-47,834.00	-8.74	
使用材料費	187,000.00	262,067.00	75,067.00	40.14	因配合業務需要，致成本增加。
用品消耗	360,000.00	237,099.00	-122,901.00	-34.14	撙節開支。
租金與利息	341,000.00	388,211.00	47,211.00	13.84	
機器租金	141,000.00	133,773.00	-7,227.00	-5.13	
什項設備租金	200,000.00	254,438.00	54,438.00	27.22	影印機租賃費增加所致。
折舊、折耗及攤銷	4,858,000.00	4,253,844.00	-604,156.00	-12.44	
不動產、廠房及設備折舊	4,858,000.00	4,253,844.00	-604,156.00	-12.44	按月提列折舊。
稅捐與規費(強制費)	72,000.00	12,210.00	-59,790.00	-83.04	
消費與行為稅	57,000.00	7,410.00	-49,590.00	-87.00	撙節開支。
規費	15,000.00	4,800.00	-10,200.00	-68.00	撙節開支。

備註：契僱人力：約用醫務人員：45人，預算13,014,000元，決算21,494,309元。(計時計件人員酬金)

業務宣導費：預算7,000元，決算3,000元。

公共關係費：預算301,000元，決算301,000元。

花蓮醫院作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	6,627,000.00	4,649,194.00	-1,977,806.00	-29.84	
研究發展費用	3,179,000.00	1,429,909.00	-1,749,091.00	-55.02	
服務費用	1,879,000.00	491,842.00	-1,387,158.00	-73.82	
旅運費	229,000.00	0.00	-229,000.00	-100.00	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	250,000.00	0.00	-250,000.00	-100.00	撙節開支。
一般服務費	100,000.00	133,000.00	33,000.00	33.00	ISO及資安認證。
專業服務費	1,300,000.00	358,842.00	-941,158.00	-72.40	撙節開支。
材料及用品費	200,000.00	11,277.00	-188,723.00	-94.36	
用品消耗	200,000.00	11,277.00	-188,723.00	-94.36	撙節開支。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,100,000.00	926,790.00	-173,210.00	-15.75	
會費	1,000,000.00	919,790.00	-80,210.00	-8.02	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助	100,000.00	7,000.00	-93,000.00	-93.00	撙節開支。
訓練費用	3,448,000.00	3,219,285.00	-228,715.00	-6.63	
用人費用	100,000.00	40,875.00	-59,125.00	-59.13	
超時工作報酬	100,000.00	40,875.00	-59,125.00	-59.13	撙節開支。
服務費用	3,148,000.00	3,178,410.00	30,410.00	0.97	
旅運費	20,000.00	319,649.00	299,649.00	1,498.25	支付支援人力之交通費所致。
專業服務費	3,128,000.00	2,858,761.00	-269,239.00	-8.61	
材料及用品費	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
用品消耗	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	撙節開支。

備註：國外旅費：預算103,000元，決算0元。

花蓮醫院作業基金
業務外費用明細表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	15,813,000.00	33,538,542.00	17,725,542.00	112.09	
其他業務外費用	15,813,000.00	33,538,542.00	17,725,542.00	112.09	
雜項費用	15,813,000.00	33,538,542.00	17,725,542.00	112.09	
服務費用	1,003,000.00	1,136,000.00	133,000.00	13.26	
水電費	1,003,000.00	1,136,000.00	133,000.00	13.26	宿舍水電費。
稅捐與規費(強制費)	-	107,287.00	107,287.00	-	
消費與行為稅	-	107,287.00	107,287.00	-	配合業務需要致費用增加。
會費、捐助、補助、分攤 救助(濟)與交流活動費	2,000,000.00	2,552,349.00	552,349.00	27.62	
捐助、補助與獎助	2,000,000.00	2,552,349.00	552,349.00	27.62	外界捐贈社會服務暨醫療救助金救助 貧困之公益支出。
短絀、賠償與保險給付	0.00	4,555,156.00	4,555,156.00	-	
各項短絀	0.00	4,555,156.00	4,555,156.00	-	地震災害損失。
其他	12,810,000.00	25,187,750.00	12,377,750.00	96.63	
其他費用	12,810,000.00	25,187,750.00	12,377,750.00	96.63	1. 轉銷以前年度多提備抵醫療折讓補 提獎勵金15,822,243元。(106年) 2. 轉銷多提備抵呆帳-催收補提獎勵 金2,260,017元。(104-106年) 3. 補列以前年度收入補提獎勵金 2,534,582元。 4. 補付以前年度費用2,677,421元。 5. 宿舍修護費403,908元。 6. 退存入保證金244,000。 7. 繳回以前年度計畫款561,099元。 8. 其他684,480元。

花蓮醫院作業基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項目	不動產、廠房及設備					其他	合 計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備		
原值	4,354,442.00	136,631,431.40	417,636,490.00	31,335,792.00	46,773,345.00	632,386,097.00	1,269,117,597.40
減：以前年度已提折舊數	3,458,433.00	64,460,274.40	334,001,805.00	22,686,922.00	36,011,954.00	186,082,952.00	646,702,340.40
上年度期末帳面價值	896,009.00	72,171,157.00	83,634,685.00	8,648,870.00	10,761,391.00	446,303,145.00	622,415,257.00
加：本年度新增資產價值	-	-	18,620,909.00	12,475,485.00	4,073,685.00	-	35,170,079.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-
加：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	64,224.00	2,558,767.00	20,090,872.00	3,007,838.00	2,646,421.00	16,156,380.00	44,524,502.00
本年度期末帳面價值	831,785.00	69,612,390.00	82,164,722.00	18,116,517.00	12,188,655.00	430,146,765.00	613,060,834.00
本年度提列折舊數	64,224.00	2,558,767.00	20,090,872.00	3,007,838.00	2,646,421.00	16,156,380.00	44,524,502.00
醫療成本	55,368.00	1,681,771.00	17,619,064.00	2,662,010.00	2,096,065.00	16,156,380.00	40,270,658.00
管理及總務費用	8,856.00	876,996.00	2,471,808.00	345,828.00	550,356.00	-	4,253,844.00
合計	64,224.00	2,558,767.00	20,090,872.00	3,007,838.00	2,646,421.00	16,156,380.00	44,524,502.00

說明：1. 本年度新增資產共計20,506,035元。

2. 本年度撥入受贈共計14,664,044元，明細如下：

- (1) 機械及設備受贈小計1,331,400元；衛福部偏遠離島地區建置醫療設施及設備計畫補助自動心肺復甦機1台\$800,000元；管發基金五東病房用專款補助「網管型網路供電交換器1式\$17,000元、UDD藥車1台\$30,000元、點陣式印表機1台\$12,400元、電動病床10床\$357,000元」，計增加416,400元；中央健保署豐濱鄉醫療給付效益提昇計畫補助醫療型LCD顯示器2台\$40,000元；衛福部秀姑巒溪觀光地區急救醫療站計畫補助光纖喉頭鏡1組\$23,000元；社服基金支電子自動血壓計1台\$52,000元。
- (2) 交通及運輸設備受贈小計12,386,182元；彭麗君女士捐贈輛復康巴士1輛\$1,155,300元；疾病管制署南區管制中心移撥數位化X光巡迴車1輛\$4,978,799元；花蓮縣政府花蓮市社區整體照顧服務體系計畫補助客貨兩用車1輛\$812,183元；李朝銘先生捐贈復康巴士1輛\$1,718,000元；社團法人純青社會福利基金會捐贈大客車1輛\$3,654,000元；管發基金五東病房用專款補助數位式液晶中文顯示對講機1台\$36,400元；復健基金支卡拉OK伴唱機1台\$31,500元。
- (3) 什項設備受贈小計946,462元；中央健保署豐濱鄉醫療給付效益提昇計畫補助「冷氣空調2組\$92,000元、飲水機3台\$84,000元」計增加176,000元；管發基金五東病房用專款補助「病歷櫃1台\$28,500元、製冰機1台\$51,000元、飲水機1台\$22,300元、液晶電視1台\$17,896元」，計增加119,696元；管發基金補助醫療大樓冷卻水塔1組\$631,606元；社服基金支電熱水器1組19,160元。

3. 106年土地(代管資產)決算數54,101,592元，107年土地(代管資產)決算數3,184,116元。

花蓮醫院作業基金

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數						報 廢 損 失 預 算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額						
不動產、廠房及設備	45,688,090.00	45,688,090.00	-			-	-	-	-
土地改良物	-	-	-			-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-			-	-	-	-
機械及設備	36,013,664.00	36,013,664.00	-			-	-	-	-
交通及運輸設備	7,251,400.00	7,251,400.00	-			-	-	-	-
什項設備	2,423,026.00	2,423,026.00	-			-	-	-	-
其他資產	-	-	-			-	-	-	-
待處理資產	-	-	-			-	-	-	-
合 計	45,688,090.00	45,688,090.00	-			-	-		

說明：其他(代管資產)報廢原值1,443,800元，已提累計折舊1,443,800元，帳面價值0元。

花蓮醫院作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					決算數	比較增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計			
不動產、廠房及設備								
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	4,470,000.00	11,159,000.00	-	1,980,509.00	17,609,509.00	17,289,509.00	-320,000.00	320,000.00
交通及運輸設備	-	-	-	89,303.00	89,303.00	89,303.00	-	-
什項設備	-	5,201,000.00	-	-2,069,812.00	3,131,188.00	3,127,223.00	-3,965.00	-
小 計	4,470,000.00	16,360,000.00	-	-	20,830,000.00	20,506,035.00	-323,965.00	320,000.00

固定資產建設改良擴充計畫

中華

計畫名稱	預算					
	可用預算數					
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備計畫						
一次性項目	4,470,000.00	16,360,000	-	-	20,830,000	100.00
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	4,470,000.00	11,159,000	-	1,980,509	17,609,509	84.54
交通及運輸設備	-	-	-	89,303	89,303	0.43
什項設備	-	5,201,000	-	- 2,069,812.00	3,131,188	15.03
合 計	4,470,000.00	16,360,000	-	-	20,830,000	100.00

作業基金

預算與實際進度比較表

民國107年度

單位:新臺幣元

數		決 算				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
20,830,000	100.00	20,506,035	98.44	20,506,035	98.44	1. 機械及設備中電池式大骨鑽經費32萬元由什項設備流入，該進口品，得標廠商遲至12/28交貨，故尚未測試，未能排定驗收與付款事宜，故申請預算保留。 2. 什項設備流出至機械及設備1,980,509元及交通及運輸89,303元。
-	-	-	-	-	-	
17,609,509	84.54	17,289,509	98.18	17,289,509	98.18	
89,303	0.43	89,303	100.00	89,303	100.00	
3,131,188	15.03	3,127,223	99.87	3,127,223	99.87	
20,830,000	100.00	20,506,035	98.44	20,506,035	98.44	

花蓮醫院作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	數量單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
門診醫療	人次	213,340	266,851,000.00	178,689	277,201,751.00	-34,651	-16.24	10,350,751.00	3.88	門診人次未 如預期。
住院醫療	人日	55,000	238,987,000.00	53,833	224,104,964.00	-1,167	-2.12	-14,882,036.00	-6.23	

花蓮醫院作業基金
基金數額增減明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
期初基金數額	452,268,000.00	452,268,430.50	430.50	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘填充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	452,268,000.00	452,268,430.50	430.50	

花蓮醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國107年度

科 目	算											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時 工作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合 計	兼任 人員費用	總 計
業務總支出部分	151,137,000	4,113,000	14,670,000	1,732,000	81,531,000	65,512,000	-	18,549,000	16,000	337,260,000	-	337,260,000
醫療成本	138,787,000	4,113,000	14,528,000	1,559,000	77,649,000	11,789,000	-	15,765,000	16,000	264,206,000	-	264,206,000
門診醫療成本	61,568,000	1,788,000	5,686,000	717,000	36,655,000	3,937,000	-	8,296,000	16,000	118,663,000	-	118,663,000
住院醫療成本	63,466,000	2,325,000	7,116,000	686,000	31,878,000	5,196,000	-	6,051,000	-	116,718,000	-	116,718,000
其他醫療成本	13,753,000	-	1,726,000	156,000	9,116,000	2,656,000	-	1,418,000	-	28,825,000	-	28,825,000
其他業務成本	1,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000	-	1,500,000
管理與總務費用	10,850,000	-	42,000	173,000	3,882,000	53,723,000	-	2,784,000	-	71,454,000	-	71,454,000
研究發展及訓練費用	-	-	100,000	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-	100,000.00
合 計	151,137,000	4,113,000	14,670,000	1,732,000	81,531,000	65,512,000	-	18,549,000	16,000	337,260,000	-	337,260,000

附註：契約人力、承攬人力

一、契約人力： 預算： 77,082,000 元 決算： 107,049,958 元
 (一)薪資： 預算： 61,068,000 元 決算： 85,024,637 元
 (二)超時工作報酬： 預算： 1,168,000 元 決算： 4,645,260 元
 (三)保險費： 預算： 6,291,000 元 決算： 8,518,102 元
 (四)獎金： 預算： 5,207,000 元 決算： 5,096,343 元
 (五)退職金： 預算： 3,348,000 元 決算： 3,765,616 元
 二、承攬人力： 預算： 23,068,000 元 決算： 22,228,891 元
 三、獎金： 預算： 81,531,000 元 決算： 86,712,676 元
 (一)績效獎金：人數：357人 預算： 44,686,000 元 決算： 57,792,695 元 依「公立醫療機構人員獎勵金發給要點」。
 (二)考績獎金：人數：182人 預算： 17,520,000 元 決算： 13,333,482 元 依「公務人員考績法」。
 (三)年終獎金：人數：210人 預算： 19,249,000 元 決算： 15,546,899 元 依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」。
 (四)其他獎金：人數： 4人 預算： 76,000 元 決算： 39,600 元 依「獎章條例暨其施行細則及公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」。

花蓮醫院作業基金
用人費用彙計表
中華民國107年度

單位:新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時 工作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合 計	兼任 人員費用	總 計
126,812,100	3,300,941	10,873,281	1,599,781	86,712,676	68,678,231	-	19,127,691	17,338	317,122,039	35,178	317,157,217
113,661,868	3,300,941	10,805,006	1,444,107	84,178,571	10,723,119	-	17,362,631	17,338	241,493,581	-	241,493,581
56,573,250	1,125,288	3,773,316	696,501	39,843,668	3,436,926	-	9,699,966	17,338	115,166,253	-	115,166,253
45,486,672	2,175,653	4,126,728	675,021	32,878,043	4,939,125	-	6,329,548	-	96,610,790	-	96,610,790
11,601,946	-	2,904,962	72,585	11,456,860	2,347,068	-	1,333,117	-	29,716,538	-	29,716,538
419,007	-	-	-	-	-	-	-	-	419,007	-	419,007
12,731,225	-	27,400	155,674	2,534,105	57,955,112	-	1,765,060	-	75,168,576	35,178	75,203,754
-	-	40,875.00	-	-	-	-	-	-	40,875.00	-	40,875.00
126,812,100	3,300,941	10,873,281	1,599,781	86,712,676	68,678,231	-	19,127,691	17,338	317,122,039	35,178	317,157,217

花蓮醫院作業基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分				
專任人員	244	199	-45	
職員	207	167	-40	不含留職停薪1人。
技工	4	4	-	
工友	22	19	-3	
駕駛	1	1	-	
聘用人員	3	2	-1	
約僱人員	7	6	-1	
合 計	244	199	-45	

備註：合計本年度契僱人力總計共158人，包含約用醫師7人、約用護理人員22人、約用其他醫事人員10人、約用醫務人員119人。(不含留職停薪1人)

本 頁 空 白

花蓮醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	337,260,000.00	317,157,217.00	-20,102,783.00	-5.96
正式員額薪資	151,137,000.00	126,812,100.00	-24,324,900.00	-16.09
聘僱及兼職人員薪資	4,113,000.00	3,336,119.00	-776,881.00	-18.89
超時工作報酬	14,670,000.00	10,873,281.00	-3,796,719.00	-25.88
津貼	1,732,000.00	1,599,781.00	-132,219.00	-7.63
獎金	81,531,000.00	86,712,676.00	5,181,676.00	6.36
退休及卹償金	65,512,000.00	68,678,231.00	3,166,231.00	4.83
福利費	18,549,000.00	19,127,691.00	578,691.00	3.12
提繳費	16,000.00	17,338.00	1,338.00	8.36
服務費用	139,930,000.00	178,127,170.00	38,197,170.00	27.30
水電費	18,055,000.00	16,880,566.00	-1,174,434.00	-6.50
郵電費	1,894,000.00	1,881,234.00	-12,766.00	-0.67
旅運費	355,000.00	558,329.00	203,329.00	57.28
印刷裝訂與廣告費	750,000.00	439,955.00	-310,045.00	-41.34
修理保養及保固費	8,901,000.00	16,570,015.00	7,669,015.00	86.16
保險費	208,000.00	93,242.00	-114,758.00	-55.17
一般服務費	65,568,000.00	89,049,083.00	23,481,083.00	35.81
專業服務費	43,898,000.00	52,353,746.00	8,455,746.00	19.26
公共關係費	301,000.00	301,000.00	0.00	0.00
材料及用品費	135,414,000.00	127,032,371.00	-8,381,629.00	-6.19
使用材料費	1,970,000.00	3,062,609.00	1,092,609.00	55.46
用品消耗	5,940,000.00	5,725,021.00	-214,979.00	-3.62
商品及醫療用品	127,504,000.00	118,244,741.00	-9,259,259.00	-7.26
租金與利息	7,012,000.00	7,165,018.00	153,018.00	2.18
房租	-	25,000.00	25,000.00	-
機器租金	6,812,000.00	6,885,580.00	73,580.00	1.08
什項設備租金	200,000.00	254,438.00	54,438.00	27.22

花蓮醫院作業基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
折舊、折耗及攤銷	58,873,000.00	51,467,976.00	-7,405,024.00	-12.58
不動產、廠房及設備折舊	33,850,000.00	28,368,122.00	-5,481,878.00	-16.19
其他折舊性資產折舊	16,143,000.00	16,156,380.00	13,380.00	0.08
攤銷	8,880,000.00	6,943,474.00	-1,936,526.00	-21.81
稅捐與規費(強制費)	632,000.00	884,213.00	252,213.00	39.91
消費與行為稅	462,000.00	627,561.00	165,561.00	35.84
規費	170,000.00	256,652.00	86,652.00	50.97
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	3,100,000.00	3,479,139.00	379,139.00	12.23
會費	1,000,000.00	919,790.00	-80,210.00	-8.02
捐助、補助與獎助	2,000,000.00	2,552,349.00	552,349.00	27.62
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	100,000.00	7,000.00	-93,000.00	-93.00
短絀、賠償與保險給付	3,366,000.00	8,677,743.00	5,311,743.00	157.81
各項短絀	3,366,000.00	8,677,743.00	5,311,743.00	157.81
其他	12,810,000.00	25,187,750.00	12,377,750.00	96.63
其他費用	12,810,000.00	25,187,750.00	12,377,750.00	96.63
合 計	698,397,000.00	719,178,597.00	20,781,597.00	2.98

花蓮醫院作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	411,000.00	304,000.00	-107,000.00	-26.03	
國外旅費	103,000.00	-	-103,000.00	-100.00	撙節開支。
業務宣導費	7,000.00	3,000.00	-4,000.00	-57.14	撙節開支。
公共關係費	301,000.00	301,000.00	0.00	0.00	
統計所需項目	79,834,000.00	110,760,203.00	30,926,203.00	38.74	
宿舍電費	1,000,000.00	1,755,271.00	755,271.00	75.53	入住人數增加，致成本增加。
宿舍水費	3,000.00	265,392.00	262,392.00	8,746.40	入住人數增加，致成本增加。
宿舍修護費	100,000.00	389,352.00	289,352.00	289.35	入住人數增加，致成本增加。
宿舍保險費	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	撙節開支。
義(志)工服務費	352,000.00	279,094.00	-72,906.00	-20.71	撙節開支。
計時及計件人員酬金	41,408,000.00	63,129,951.00	21,721,951.00	52.46	約用人員增加及薪資調升。
專技人員酬金	35,674,000.00	43,920,007.00	8,246,007.00	23.11	醫護薪資提高所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,000.00	144,140.00	-255,860.00	-63.97	撙節開支。
宿舍折舊	877,000.00	876,996.00	-4.00	0.00	
災害短絀	0.00	4,555,156.00	4,555,156.00	0.00	地震災害損失。

主辦會計人員：

主計室主任 林基載

基金主持人：

衛生福利部
花蓮醫院院長 楊南屏